

令和5年度一般財団法人柏市みどりの基金

決 算 報 告 書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

一般財団法人柏市みどりの基金

令和5年度一般財団法人柏市みどりの基金決算に関する書類

(1) 貸借対照表	1
(2) 正味財産増減計算書	2
(3) 正味財産増減計算内訳書	5
(4) 財産目録	7
(5) 財務諸表に対する注記	8
(6) 監査報告書	

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金預金合計	342,815,194	105,625,940	237,189,254
(2) その他流動資産			
未収入金	8,460,848	13,753,285	▲ 5,292,437
前払金	0	97,700	▲ 97,700
貯蔵品	7,980	89,582	▲ 81,602
その他流動資産合計	8,468,828	13,940,567	▲ 5,471,739
流動資産合計	351,284,022	119,566,507	231,717,515
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	498,485,858	499,973,013	▲ 1,487,155
普通預金(3046725)	1,514,142	26,987	1,487,155
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
みどりの基金普通預金	33,661,692	33,526,592	135,100
みどりの基金有価証券	148,405,806	399,996,974	▲ 251,591,168
緑地	272,748,668	272,748,668	0
建物	11,335,680	11,750,400	▲ 414,720
特定資産合計	466,151,846	718,022,634	▲ 251,870,788
(3) その他固定資産			
建物	739,522	832,553	▲ 93,031
建物附属設備	2,576,290	2,859,646	▲ 283,356
構築物	16,693,100	18,124,156	▲ 1,431,056
車両運搬具	165,468	126,505	38,963
什器備品	917,295	336,247	581,048
機械装置	1,825,344	3,285,616	▲ 1,460,272
電話加入権	151,424	151,424	0
ソフトウェア	1	1	0
リース債権	2,900,000	3,596,000	▲ 696,000
預託金	25,080	25,080	0
その他固定資産合計	25,993,524	29,337,228	▲ 3,343,704
固定資産合計	992,145,370	1,247,359,862	▲ 255,214,492
資産合計	1,343,429,392	1,366,926,369	▲ 23,496,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,920,206	5,404,012	1,516,194
前受金	4,960	4,960	0
預り金	307,392	127,239	180,153
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	7,302,558	5,606,211	1,696,347
負債合計	7,302,558	5,606,211	1,696,347
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	1,192,712,467	1,192,873,114	▲ 160,647
指定正味財産合計	1,192,712,467	1,192,873,114	▲ 160,647
(うち基本財産への充当額)	500,000,000	500,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	692,712,467	692,873,114	▲ 160,647
2. 一般正味財産	143,414,367	168,447,044	▲ 25,032,677
(うち特定資産への充当額)	▲ 226,560,621	25,149,520	▲ 251,710,141
正味財産合計	1,336,126,834	1,361,320,158	▲ 25,193,324
負債及び正味財産合計	1,343,429,392	1,366,926,369	▲ 23,496,977

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,164,514	2,857,986	306,528
基本財産運用益計	3,164,514	2,857,986	306,528
特定資産運用益			
みどりの基金受取利息	1,825,333	1,975,328	▲ 149,995
特定資産運用益計	1,825,333	1,975,328	▲ 149,995
事業収益			
受託事業収益	30,800,000	27,090,000	3,710,000
事業収益(駐車場)	3,043,800	3,003,400	40,400
事業収益(仮設店舗)	1,313,800	1,342,000	▲ 28,200
事業収益(レンタサイクル)	1,414,780	1,399,100	15,680
事業収益(チップパー等貸出)	118,000	172,000	▲ 54,000
事業収益(ニワやんグッズ販売)	2,554	0	2,554
その他事業収益	1,050,145	824,545	225,600
事業収益(指定管理)	33,661,168	32,328,999	1,332,169
事業収益計	71,404,247	66,160,044	5,244,203
受取補助金等			
受取民間補助金	180,000	180,000	0
受取補助金等計	180,000	180,000	0
受取負担金			
受取負担金	462,390	445,900	16,490
受取負担金計	462,390	445,900	16,490
受取寄付金			
受取寄付金	169,141	30,030	139,111
受取寄付金振替額	0	320,959,407	▲ 320,959,407
受取寄付金計	169,141	320,989,437	▲ 320,820,296
雑収益			
受取利息	215	297	▲ 82
雑収益	90,690	101,188	▲ 10,498
カシニワフェスタ協賛金	735,000	435,000	300,000
雑収益計	825,905	536,485	289,420
経常収益計	78,031,530	393,145,180	▲ 315,113,650
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,042,748	5,092,316	▲ 49,568
臨時雇賃金	28,200,988	24,820,001	3,380,987
福利厚生費	4,993,332	4,542,860	450,472
会議費	245,303	285,595	▲ 40,292
旅費交通費	305,387	204,481	100,906
通信運搬費	677,199	785,690	▲ 108,491
減価償却費	4,405,860	4,051,130	354,730
消耗品費	2,761,122	2,733,773	27,349
原材料費	1,642,888	1,144,221	498,667
修繕費	1,571,447	1,717,183	▲ 145,736
印刷製本費	406,413	317,557	88,856
燃料費	247,779	366,177	▲ 118,398
光熱水料費	2,009,935	2,305,830	▲ 295,895
使用料	708,956	722,886	▲ 13,930
賃借料	1,342,578	1,237,164	105,414
保険料	1,745,761	1,563,958	181,803
手数料	222,136	218,798	3,338
諸謝金	1,482,600	558,122	924,478
租税公課	2,518,200	2,073,050	445,150

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	320,721	310,326	10,395
支払助成金	2,157,000	2,537,000	▲ 380,000
支払寄付金	16,904	320,994,437	▲ 320,977,533
委託費	25,957,750	24,428,184	1,529,566
雑費	86,826	36,520	50,306
事業費計	89,069,833	403,047,259	▲ 313,977,426
管理費			
役員報酬	240,000	216,000	24,000
給料手当	1,260,656	1,273,045	▲ 12,389
臨時雇賃金	3,833,999	2,581,784	1,252,215
福利厚生費	1,160,264	985,638	174,626
会議費	5,215	5,823	▲ 608
旅費交通費	5,920	4,455	1,465
通信運搬費	211,151	209,261	1,890
減価償却費	35,194	83,951	▲ 48,757
消耗品費	202,018	355,502	▲ 153,484
修繕費	185,750	34,390	151,360
燃料費	142,102	84,774	57,328
使用料	854,170	845,743	8,427
賃借料	751,080	663,520	87,560
保険料	186,550	159,530	27,020
手数料	25,478	49,407	▲ 23,929
諸謝金	652,512	532,125	120,387
租税公課	29,342	13,000	16,342
支払負担金	41,270	41,270	0
委託費	443,414	351,094	92,320
管理費計	10,266,085	8,490,312	1,775,773
その他経常費用			
指定管理料返済金	401,692	1,929,312	▲ 1,527,620
予備費	0	0	0
その他経常費用計	401,692	1,929,312	▲ 1,527,620
経常費用計	99,737,610	413,466,883	▲ 313,729,273
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 21,706,080	▲ 20,321,703	▲ 1,384,377
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 21,706,080	▲ 20,321,703	▲ 1,384,377
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
固定資産除去損	0	2	▲ 2
固定資産売却損	2,498,105	0	2,498,105
固定資産売却損計	2,498,105	2	2,498,103
経常外費用計	2,498,105	2	2,498,103
当期経常外増減額	▲ 2,498,105	▲ 2	▲ 2,498,103
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 24,204,185	▲ 20,321,705	▲ 3,882,480
法人税、住民税及び事業税	828,492	793,725	34,767
当期一般正味財産増減額	▲ 25,032,677	▲ 21,115,430	▲ 3,917,247
一般正味財産期首残高	168,447,044	189,562,474	▲ 21,115,430
一般正味財産期末残高	143,414,367	168,447,044	▲ 25,032,677
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
特定受取寄附	24,958	42,795	▲ 17,837
緑とふれあうベンチ寄附金	0	480,000	▲ 480,000
受取寄付金計	24,958	522,795	▲ 497,837
基本財産運用益			

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
基本財産受取利息	3,164,514	2,857,986	306,528
基本財産運用益計	3,164,514	2,857,986	306,528
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,825,333	1,975,328	▲ 149,995
特定資産償却原価法利息	▲ 5,605	3,026	▲ 8,631
特定資産運用益計	1,819,728	1,978,354	▲ 158,626
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲ 5,169,847	▲ 325,972,721	320,802,874
一般正味財産への振替額計	▲ 5,169,847	▲ 325,972,721	320,802,874
当期指定正味財産増減額	▲ 160,647	▲ 320,613,586	320,452,939
指定正味財産期首残高	1,192,873,114	1,513,486,700	▲ 320,613,586
指定正味財産期末残高	1,192,712,467	1,192,873,114	▲ 160,647
Ⅲ 正味財産期末残高	1,336,126,834	1,361,320,158	▲ 25,193,324

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計								その他会計					法人会計	内部取引等消去	合計	
	みどりの普及啓発事業	みどりの支援事業	みどりの調査研究事業	耕作放棄地等再生事業	緑地保全事業	募金事業	特定寄付	小計	みどりのコンサルティング事業	公園等管理運営事業	指定管理者制度	駐車場管理運営事業	物販・貸出事業				小計
I 一般正味財産増減の部																	
1. 経常増減の部																	
(1) 経常収益																	
基本財産運用益																	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,164,514	0	3,164,514
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,164,514	0	3,164,514
特定資産運用益																	
みどりの基金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,825,333	0	1,825,333
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,825,333	0	1,825,333
事業収益																	
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,800,000	0	0	0	30,800,000	0	0	30,800,000
事業収益(駐車場)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,043,800	0	3,043,800	0	0	3,043,800
事業収益(仮設店舗)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,313,800	0	0	0	1,313,800	0	0	1,313,800
事業収益(レンタサイクル)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,414,780	0	0	0	1,414,780	0	0	1,414,780
事業収益(チップ等貸出)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,000	118,000	0	0	118,000
事業収益(エロまんグッズ販売)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,554	0	2,554
その他事業収益	609,400	0	0	0	114,245	0	0	723,645	38,500	288,000	0	0	0	326,500	0	0	1,050,145
事業収益(指定管理)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,661,168	0	0	33,661,168
事業収益計	609,400	0	0	0	114,245	0	0	723,645	38,500	33,816,580	33,661,168	3,043,800	118,000	70,678,048	2,554	0	71,404,247
受取補助金等																	
受取民間補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	0	180,000	0	0	180,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	0	180,000	0	0	180,000
受取負担金																	
受取負担金	162,500	299,890	0	0	0	0	0	462,390	0	0	0	0	0	0	0	0	462,390
受取負担金計	162,500	299,890	0	0	0	0	0	462,390	0	0	0	0	0	0	0	0	462,390
受取寄付金																	
受取寄付金	0	0	0	0	0	16,904	0	16,904	0	0	42,237	0	0	42,237	110,000	0	169,141
受取寄付金計	0	0	0	0	0	16,904	0	16,904	0	0	42,237	0	0	42,237	110,000	0	169,141
雑収益																	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119	40	55	0	214	1	0	215
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,810	2,810	37,130	0	42,750	47,940	0	90,690
カンニワフェスタ協賛金	350,000	385,000	0	0	0	0	0	735,000	0	0	0	0	0	0	0	0	735,000
雑収益計	350,000	385,000	0	0	0	0	0	735,000	0	2,929	2,850	37,185	0	42,964	47,941	0	825,905
経常収益計	1,121,900	684,890	0	0	114,245	16,904	0	1,937,939	38,500	33,999,509	33,706,255	3,080,985	118,000	70,943,249	5,150,342	0	78,031,530
(2) 経常費用																	
事業費																	
給料手当	1,260,687	1,260,687	0	0	0	0	0	2,521,374	0	1,260,687	1,260,687	0	0	2,521,374	0	0	5,042,748
臨時雇賃金	902,018	839,435	0	0	0	0	0	1,741,453	0	6,136,171	20,323,364	0	0	26,459,535	0	0	28,200,988
福利厚生費	1,090,280	1,090,280	0	0	0	0	0	2,180,560	0	1,122,416	1,690,356	0	0	2,812,772	0	0	4,993,332
会議費	2,008	4,017	0	0	0	0	0	6,025	0	10,338	228,940	0	0	239,278	0	0	245,303
旅費交通費	7,371	162,080	0	0	0	0	0	169,451	0	14,930	121,006	0	0	135,936	0	0	305,387
通信運搬費	122,196	85,636	0	0	0	0	0	207,832	0	105,994	361,125	2,248	0	469,367	0	0	677,199
減価償却費	7,599	0	0	0	722,712	0	0	730,311	0	2,153,248	62,029	1,460,272	0	3,675,549	0	0	4,405,860
消耗品費	265,725	2,144	0	0	0	87,878	0	355,747	0	1,329,277	1,039,248	36,850	0	2,405,375	0	0	2,761,122
原材料費	0	485,280	0	0	0	0	0	485,280	0	10,640	1,146,968	0	0	1,157,608	0	0	1,642,888
修繕費	62,260	0	16,643	0	0	0	0	78,903	0	327,644	1,184,975	▲ 20,075	0	1,492,544	0	0	1,571,447
印刷製本費	148,360	0	0	0	0	0	0	148,360	0	30,500	227,553	0	0	258,053	0	0	406,413
燃料費	4,316	52,990	0	0	0	0	0	57,306	0	82,920	107,553	0	0	190,473	0	0	247,779
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,706	1,683,229	0	0	2,009,935	0	0	2,009,935
使用料	114,825	112,595	0	0	0	0	0	227,420	0	148,107	333,429	0	0	481,536	0	0	708,956
賃借料	137,060	112,860	277,274	0	0	0	0	527,194	0	477,728	337,656	0	0	815,384	0	0	1,342,578
保険料	324,881	10,530	30,000	0	0	0	0	365,411	0	852,890	437,860	89,600	0	1,380,350	0	0	1,745,761
手数料	15,895	18,040	1,870	0	3,630	0	0	39,435	0	72,970	84,591	25,140	0	182,701	0	0	222,136
諸謝金	303,000	260,680	0	0	0	0	0	563,680	0	66,272	852,648	0	0	918,920	0	0	1,482,600
租税公課	51,100	0	0	0	0	0	0	51,100	0	1,195,048	1,157,148	114,904	0	2,467,100	0	0	2,518,200
支払負担金	0	166,821	0	0	0	0	0	166,821	0	108,400	45,500	0	0	153,900	0	0	320,721
支払助成金	0	2,157,000	0	0	0	0	0	2,157,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,157,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	16,904	0	16,904	0	0	0	0	0	0	0	0	16,904
委託費	3,031,600	245,080	244,200	0	6,387,590	0	0	9,908,470	0	9,484,273	5,374,147	1,190,860	0	16,049,280	0	0	25,957,750
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,400	77,426	0	0	86,826	0	0	86,826
事業費計	7,851,181	7,066,155	569,987	0	7,113,932	104,782	0	22,706,037	0	25,326,559	38,137,438	2,899,799	0	66,363,796	0	0	89,069,833
管理費																	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	0	240,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260,656	0	1,260,656
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,833,999	0	3,833,999
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,160,264	0	1,160,264
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,215	0	5,215
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,920	0	5,920
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,151	0	211,151
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,194	0	35,194
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,018	0	202,018
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185,750	0	185,750
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,102	0	142,102
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	854,170	0	854,170
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	751,080	0	751,080
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,550	0	186,550
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,478	0	25,478
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652,512	0	652,512
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	642	0	0	642	28,700	0	29,342
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,270	0	41,270
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	443,414	0	443,414
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	642	0	0	0	642	10,265,443	0	10,266,085
その他経常費用																	
指定管理料返済金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	401,692	0	0	401,692	0	0	401,692
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経常費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	401,692	0	0	401,692	0	0	401,692

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計								その他会計						法人会計	内部取引等消去	合計
	みどりの普及啓発事業	みどりの支援事業	みどりの調査研究事業	耕作放棄地等再生事業	緑地保全事業	募金事業	特定寄付	小計	みどりのコンサルティング事業	公園等管理運営事業	指定管理者制度	駐車場管理運営事業	物販・貸出事業	小計			
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益																	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																	
固定資産売却損																	
その他の固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,498,105	0	2,498,105
固定資産売却損計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,498,105	0	2,498,105
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,498,105	0	2,498,105
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	▲2,498,105	0	▲2,498,105
税引前当期一般正味財産増減額	▲6,729,281	▲6,381,265	▲569,987	0	▲6,999,687	▲87,878	0	▲20,768,098	38,500	8,672,950	▲4,833,517	181,186	118,000	4,177,119	▲7,613,206	0	▲24,204,185
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	6	7	0	30	828,462	0	828,492
当期一般正味財産増減額	▲6,729,281	▲6,381,265	▲569,987	0	▲6,999,687	▲87,878	0	▲20,768,098	38,500	8,672,933	▲4,833,523	181,179	118,000	4,177,089	▲8,441,668	0	▲25,032,677
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,447,044	0	168,447,044
一般正味財産期末残高	▲6,729,281	▲6,381,265	▲569,987	0	▲6,999,687	▲87,878	0	▲20,768,098	38,500	8,672,933	▲4,833,523	181,179	118,000	4,177,089	160,005,376	0	143,414,367
II 指定正味財産増減の部																	
受取寄付金																	
特定受取寄附	0	0	0	0	0	24,958	0	24,958	0	0	0	0	0	0	0	0	24,958
受取寄付金計	0	0	0	0	0	24,958	0	24,958	0	0	0	0	0	0	0	0	24,958
基本財産運用益																	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,762,527	0	1,762,527
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,762,527	0	1,762,527
特定資産運用益																	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,667	0	837,667
特定資産償却原価法利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	▲5,605	0	▲5,605
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	832,062	0	832,062
一般正味財産への振替額																	
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	▲180,000	0	0	0	0	▲180,000	▲2,600,194	0	▲2,780,194
一般正味財産への振替額計	0	0	0	0	0	0	0	0	▲180,000	0	0	0	0	▲180,000	▲2,600,194	0	▲2,780,194
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	24,958	0	24,958	0	▲180,000	0	0	0	▲180,000	▲5,605	0	▲160,647
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,192,873,114	0	1,192,873,114
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	24,958	0	24,958	0	▲180,000	0	0	0	▲180,000	1,192,867,509	0	1,192,712,467
III 正味財産期末残高	▲6,729,281	▲6,381,265	▲569,987	0	▲6,999,687	▲62,920	0	▲20,743,140	38,500	8,492,933	▲4,833,523	181,179	118,000	3,997,089	1,352,872,885	0	1,336,126,834

財 産 目 録
令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
小口現金	金庫保管	運転資金	200,000
小口釣銭	金庫保管	レンタル用釣銭	55,000
小口吉田	金庫保管	旧吉田家小口	124,444
吉田釣銭	金庫保管	旧吉田家釣銭	20,000
普通預金 (3007959)	普通預金	事業用運転資金	304,962,641
普通預金(吉田)	普通預金	旧吉田家口座	6,143,323
普通預金 (3051419)	普通預金	その他会計事業用	23,601,639
普通預金(預り金) (3008572)	普通預金(預り金)	預り金	323,400
普通預金(ゆうちよ)	普通預金	その他会計事業用	7,384,747
貯蔵品		クオカード	7,980
現金預金合計			342,823,174
その他流動資産			8,460,848
未収入金			指定管理料等
その他流動資産合計			8,460,848
流動資産合計			351,284,022
(固定資産)			
基本財産			
有価証券	札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	運用益を法人の財源として利用	200,000,000
	神奈川県第52回20年公募公債	運用益を法人の財源として利用	100,000,000
	第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	運用益を法人の財源として利用	99,033,803
	第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	運用益を法人の財源として利用	99,452,055
普通預金	普通預金	基本財産償却原価分等	1,514,142
基本財産合計			500,000,000
特定資産			
みどりの基金普通預金一般	普通預金	みどりの基金寄附金	33,661,692
みどりの基金有価証券	東京電力パワーグリッド(株)第72回社債	運用益を法人の財源として利用	101,217,304
	第181回利付国債20年	運用益を法人の財源として利用	47,188,502
緑地	寺谷ッ緑地 6153.54㎡		126,193,805
	イボ弁天緑地 157.00㎡		9,596,318
	カタクリ緑地 2465.69㎡		114,616,489
	増尾の森 1785.09㎡		22,342,056
建物	北柏ふるさと公園	購買施設	11,335,680
特定資産合計			466,151,846
その他固定資産			
建物	作業員詰所・倉庫		739,522
建物附属設備	北柏ふるさと公園	購買施設附属工事	2,576,290
構築物	フェンス・擬木柵・擁壁等		16,693,100
車両運搬具	乗用車3台・作業車両、電動自転車、タンDEM自転車		165,468
什器備品	ノートPC等		917,295
機械装置	チャパー機器等		1,825,344
電話加入権	2台		151,424
ソフトウェア	公益法人会計ソフト		1
リース債権			2,900,000
預託金		レンタル預託金	25,080
その他固定資産合計			25,993,524
固定資産合計			992,145,370
資産合計			1,343,429,392
(流動負債)			
未払金		未払消費税他	6,920,206
前受金		電柱等土地使用料前受収益分	4,960
預り金		源泉所得税他	307,392
未払法人税等			70,000
流動負債合計			7,302,558
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			7,302,558
正味財産			1,336,126,834

(4) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

R6. 3. 31

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定額法により減価償却を実施している。

(3) リース取引の処理方法

リース料は、少額につき賃貸借取引として会計処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目		前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	普通預金	26,987	1,524,563	37,408	1,514,142
	有価証券	499,973,013	37,408	1,524,563	498,485,858
	小 計	500,000,000	1,561,971	1,561,971	500,000,000
特定資産	みどりの基金 普通預金	33,526,592	135,100	0	33,661,692
	みどりの基金 有価証券	399,996,974	1,513	251,592,681	148,405,806
	緑地	272,748,668	0	0	272,748,668
	建物	11,750,400	0	414,720	11,335,680
	小 計	718,022,634	136,613	252,007,401	466,151,846
合 計		1,218,022,634	1,698,584	253,569,372	966,151,846

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目		当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産	普通預金	1,514,142	1,514,142	0	0
	有価証券	498,485,858	498,485,858	0	0
	小 計	500,000,000	500,000,000	0	0
特定資産	みどりの基金 普通預金	33,661,692	119,054,307	▲ 85,392,615	0
	みどりの基金 有価証券	148,405,806	296,811,612	▲ 148,405,806	0
	緑地	272,748,668	271,926,548	822,120	0
	建物	11,335,680	4,920,000	6,415,680	0
	小 計	466,151,846	692,712,467	▲ 226,560,621	0
合 計		966,151,846	1,192,712,467	▲ 226,560,621	0

- 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 (特定資産)	13,824,000	2,488,320	11,335,680
建物	2,941,800	2,202,278	739,522
建物附属設備	4,229,200	1,652,910	2,576,290
構築物	41,621,750	24,928,650	16,693,100
車両運搬具	5,177,435	5,011,967	165,468
什器備品	2,429,918	1,512,623	917,295
機械装置	11,900,144	10,074,800	1,825,344
ソフトウェア	525,000	524,999	1
合 計	82,649,247	48,396,547	34,252,700

- 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄 名	帳簿価額	時 価	評価損益
札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	100,000,000	93,310,000	▲ 6,690,000
札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	100,000,000	93,310,000	▲ 6,690,000
第52回神奈川県20年公募公債	100,000,000	94,420,000	▲ 5,580,000
第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	198,485,858	196,380,000	▲ 2,105,858
第25回東京電力パワーグリッド社債	101,217,304	100,510,000	▲ 707,304
第181回利付国庫債券20年	47,188,502	46,135,000	▲ 1,053,502
合 計	646,891,664	624,065,000	▲ 22,826,664

- 6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産 有価証券 利金	3,127,106
基本財産 償却原価分利息	37,408
みどりの基金口座受取利息	333
みどりの基金 有価証券 利金	1,825,000
減価償却費計上による振替額	180,000
特定財産取崩しによる指定解除額	0
合 計	5,169,847

監査報告書

一般財団法人柏市みどりの基金

代表理事 坂 齊 豊 様

一般財団法人柏市みどりの基金

監事 荒 卷 幸 男



監事 小 林 俊 和



監事は令和6年5月23日に、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について、検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

(3)その他の監査意見

事業を継続的に進めるための原資の低減が認められる。利率の高い債券への買い替えなど、努力はみられるが、安定的に将来にわたり事業を継続するため、財団のあり方も含め、柏市と協議を実施されたい。